



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
ACTIVO	<p>Se realizo la cancelación del Reembolso de Fondo fijo por la cantidad de \$ 30,000.00 (Treinta mil pesos 00/100 M.N.), a nombre de la Contadora Rocío Guerrero Álvarez, Tesorera del Sistema Municipal, presentado comprobación de gastos por \$ 10,833.62 (Diez mil ochocientos treinta y tres pesos 62/100 M.N.) y depositando en la cuenta de Bancos las cantidad de \$ 19,166.38 (Diecinueve mil ciento sesenta y seis pesos 38/100 M.N.), se realiza la afectación contablemente a la cuenta 1111-01-01-01 a nombre de Rocío Guerrero Álvarez.</p> <p>Autorización para entregar físicamente cheque de caja a la administración 2019-2021 del SMDIF Chalco, por la cantidad de \$ 417,972.91 (Cuatrocientos diecisiete mil novecientos setenta y dos pesos 91/100 M.N.).</p> <p>Así mismo se entrega saldo bancario de la cuenta numero 00544678578 por la cantidad de \$ 3,243.50 (Tres mil doscientos cuarenta y tres 50/100 M.N.), no presenta operatividad debido al proceso de embargo por juicio laboral.</p>
Efectivo y Equivalente	Se presenta un saldo en ceros debido al pago de impuestos en el mes de diciembre 2018.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Se realizo depreciación de bienes muebles al mes de diciembre por la cantidad de \$ 4, 589,154.59 (Cuatro millones quinientos

	ochenta y nueve mil ciento cincuenta y cuatro pesos 59/100 M.N.) afectando la cuenta de 1263 de Depreciaciones de bienes Muebles.(Según Sistema CREG)
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	Sin movimiento
Inversión Financiera	Sin movimiento
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Sin movimiento
Estimaciones y deterioros	Sin movimiento
Otros activos	Sin movimiento
PASIVOS	Se realizaron pagos de impuestos de ISR y 3 % Sobre nomina del mes de Diciembre 2018 y al mismo tiempo se realizan pagos de cualquier saldo para obtener saldo en ceros.
II.NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
Ingresos de Gestión	Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de \$ 3,207,528.95
Gastos y Otras Perdidas	Se registraron Gatos por \$ 6,962,641.07 y Perdidas Extraordinarias por Depreciación de Bienes \$ 4,589,154.59 dando un total de \$ 11,551,795.66
	Diferencia de \$ -8,344,266.71
Se genero Desahorro por la cantidad de \$ -8,344, 266.71 correspondiente al mes de Diciembre 2018. Se pagaron las prestaciones de ley como aguinaldo, prima vacacional y días económicos al personal sindicalizado y el Municipio de Chalco solo entrego lo necesario para los gastos, porque se conto con remanente en bancos para ser frente a los gastos al mes de Diciembre 2018.	
III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA	
El resultado del ejercicio acumulado al mes de Diciembre muestra un desahorro de \$ -12, 875,002.93	
IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 421,216.41 correspondiente al mes de Diciembre del 2018 mismos que coinciden con el saldo de efectivo y bancos.	
V.CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
Los ingresos contables corresponden a \$ 3, 207,528.95 , y los ingresos presupuestales corresponden a \$ 3, 207,528.95 no existe diferencia Los egresos contables registrados ascienden a la cantidad de \$ 11, 551,795.66 y los egresos presupuestales a la cantidad de \$ 6, 962,641.07 existe diferencia por la cantidad de \$ 4,589,154.59 por la depreciación de bienes muebles al mes de diciembre 2018 del SMDIF Chalco.	

LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
CONTABLES	
Valores	Se registra cada cuenta con el valor numérico correspondiente de cada concepto en la recaudación de los ingresos
Emisión de obligaciones	Se pagan gastos de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales para la operación de cada una de las áreas del SMDIF
Avales y Garantías	Contamos con pólizas de seguro de Vehículos del SMDIF Chalco.
Juicios	Únicamente existen juicios laborales.
Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	Existen Contratos con proveedores para la adquisición de bienes y servicios
Bienes en concesión y en comodato	Si tenemos bienes muebles en comodato, como son algunos vehículos que el H. Ayuntamientos de Chalco ha otorgado.
PRESUPUESTARIO	
Cuentas de Ingresos	Se cuenta con presupuesto de ingresos para la recaudación
Cuentas de Egresos	Se cuenta con presupuesto de egresos para pago de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, y apoyos a la población y la adquisición de bienes muebles.
LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción	
Panorama Económico	
Autorización e Historia	EL SMDIF CHALCO fue creado el 15 de Julio de 1985, por la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL ESTADO DE MEXICO y se rige por la autorización de la JUNTA DE GOBIERNO DEL SMDIF CHALCO.
Organización y Objeto Social	Asistencia social a la población más vulnerable, con el fin de otorgar servicios de forma equitativa y transparente para el mejoramiento de calidad de vida.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	Se realizan en base a la normatividad del CONAC y Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México
Políticas de Contabilidad Significativa	Se contabiliza de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y postulados establecidos.
Reporte Analíticos del Activo	Se muestra nuestro patrimonio actual del SMDIF Chalco
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	No tenemos fideicomisos
Reporte de la Recaudación	Se recaudan cuotas por recuperación por los servicios otorgados
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
Calificaciones Otorgadas	No tenemos créditos pendientes a la fecha solo pasivos a corto plazo de impuestos de ISR Y 3% sobre nomina del mes.
Proceso de Mejora	Se tienen manuales de organización para un mejor desempeño, se crearon programas sistemáticos para otorgar una mejor atención y dar una respuesta más ágil a la ciudadanía y se cuenta con

	georeferenciación de todos los apoyos otorgados.
Información por segmentos	Se envía información financiera a la página de Transparencia así como los apoyos otorgados y los formatos que deben de cumplir con la CONAC.
Eventos posteriores al cierre	
Se envía cada mes al OSFEM nuestro Estado Financiero para ser fiscalizados, se envía avances de los POAS al DIFEM	
Partes Relacionadas	
No existe partes relacionadas para la toma de decisiones financieras y operativas	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable	
Toda la información financiera se firma y se entrega de acuerdo a los lineamientos establecidos por el OSFEM, a la LEY GENERAL DE ARMONIZACION CONTABLE Y MANUAL PARA LA PLANEACION PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO 2018.	

LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO